

Oroszlány Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. szeptember 8-ai ülésére

Tárgy: A 2015. évi költségvetés - 1/2015. (II.14.) önkormányzati rendelet - módosítása

Előterjesztő: Lazók Zoltán polgármester

Előkészítő: Bársony Éva pénzügyi osztályvezető
Almási Éva pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A tárgyévet érintő nyolc hónap elteltével, valamint az első félévi tényadatok ismeretében szükséges dönteni az időközben felmerült feladatokhoz kapcsolódó költségvetési módosításokról, az eddig felhasznált központosított és kötött felhasználású előirányzatok beépítéséről. A költségvetési rendeletben átvezetésre kerülnek a Képviselő-testület határozattal elfogadott költségvetést érintő döntései.

Intézményeink finanszírozása a helyi és központi intézkedések hatására **29.897 E Ft-tal nő**. Ennek egy része a központi költségvetés központosított előirányzataiból pályázatokon elnyert támogatási összeg, másik része Önkormányzatunk döntéseiből adódó többletfinanszírozás.

Az iparüzési adó bevallások feldolgozása után készített 2015. I. félévi zárás adatai szerint a II. félévi iparüzési adóelőlegként várható összeg 1 134 357 E Ft. A tényleges II. félévi előírással számolva a 2015. évre tervezett helyi iparüzési adó előirányzata teljesültnek tekinthető. Mindez lehetővé teszi iparüzési adó bevételeink 150 000 E Ft-tal való megemelését. Javaslom a többletbevétel beruházási céltartalékba helyezését.

Az előző évekhez hasonlóan, a Képviselő-testület 153/2015. (VII.30.) Kt. határozata alapján idén is biztosítjuk az **iskolakezdési támogatást** a költségvetési intézményeknél dolgozók részére, a személyi jövedelemadóról szóló törvényben meghatározottak figyelembevételével 25.000 Ft/gyermek – valamint jogszabály szerinti járuléka - összegben. Ez az intézmények költségvetését nem terheli, a teljes összeget az önkormányzat általános tartaléka terhére biztosítjuk. A támogatással kapcsolatos előirányzat-módosításra az intézmények által írásban jelzett adatok alapján kerül sor, az alábbi kimutatásnak megfelelően:

Megnevezés	Gyermekek száma (fő)	Összeg (Ft)
Oroszlány Város Óvodái	54	1.831.950
Szociális Szolgálat	46	1.560.550
Oroszlányi Községi Szintér és Könyvtár	6	230.550
Összesen:	133	3.596.050

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak számára az adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló kompenzáció: az erre vonatkozó 349/2014. (XII.29.) Kormányrendelet alapján a Magyar Államkincstár havonta folyósítja a támogatás összegét. Az előző költségvetés módosítás óta eltelt három havi illetménnyel kifizetett összeg kerül átvezetésre a költségvetésen **4.182 E Ft** összegben.

A helyi önkormányzat költségvetési szerveinek ezen túlmenően lehetősége van az eltelt időszak gazdasági eseményeinek figyelembevételével az előirányzatok módosítására. Az intézményi költségvetés emelkedése a már teljesült többletbevételek terhére történhet. (Az intézményi költségvetés-módosítási kérelmek a pénzügyi osztályon megtekinthetők.)

I. Önkormányzat bevételi előirányzatok növekedése

1. Normatív állami támogatás

A 2014. évi C. törvény Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 2. melléklete szerint központi költségvetésből folyósított támogatás.

2015. évi bérkompenzáció	4.182 E Ft
Szociális ágazati pótlék	14.177 E Ft
Nyári szociális gyermekétkeztetés	3.265 E Ft
Előző évi normatíva visszatérülés	23.184 E Ft

Az önkormányzat az éves zárszámadás keretében számolt el a 2014. évre igényelt feladatalapú állami támogatásokkal, melynek keretében önkormányzatunknak többletigénye keletkezett. A többletbevételt javaslom általános tartalékba helyezni.

2. **Kötött felhasználású támogatás**

A 2014. évi C. törvény Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről 2. melléklete szerint központi költségvetésből folyósított támogatás.

Lakásfenntartási támogatás normatív	1.040 E Ft
Adósságsökkentési támogatás	86 E Ft
Lakásfenntartási támogatás adósságsökkentési eljárás miatt	21 E Ft
Óvodáztatási támogatás	310 E Ft
Természetbeni támogatás (Erzsébet utalvány)	2.506 E Ft

3. **Működési bevételek**

Önkormányzati igazgatási tevékenység:

Iparűzési adó 150.000 E Ft

A bevallások feldolgozása után készített 2015. I. félévi zárás adatai szerint a II. félévi iparűzési adóelőlegként várható összeg 1 134 357 E Ft. A tényleges II. félévi előírással számolva a 2015. évre tervezett helyi iparűzési adó előirányzata teljesültnek tekinthető. Mindez lehetővé teszi iparűzési adó bevételünk 150 000 E Ft-tal való megemelését.

Kamatbevétel 2.658 E Ft

Átmenetileg szabad pénzeszközeink lekötéséből származó többletbevétel.

Intézményfenntartás bevételei:

Visszaigényelhető Áfa 3.0000 E Ft

A tanulói gyermekétkeztetés, valamint a szennyvízcsatorna hálózaton végzett felújítási munkák miatt jogosult az önkormányzat áfa visszaigénylésre. E jogcímen keletkezett bevétel előirányzatban történő megjelenítése.

Gyermekorvosi alapellátás:

OEP finanszírozás gyermekorvosi rendelő működéséhez 2.086 E Ft

A képviselő-testület 153/2015. Kt. határozatával döntött a gyermekorvosi működtetéséhez kapcsolódó kiadási előirányzatok létrehozásáról a várható OEP finanszírozás terhére. Bevételei előirányzat növelése a ténylegesen befolyt támogatási bevétel alapján.

4. **Működési célú pénzeszköz átvétel**

Hosszabb időtartamú közfoglalkozásra átvett pénzeszköz 8.775 E Ft

Közfoglalkoztatásra igényelt támogatás, kiadási előirányzatként munkabér és járulék előirányzatának emelése.

5. **Felhalmozási és tőkejellegű bevétel**

Vért Zrt részvényértékesítés bevétele 16 E Ft

Az MVM Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/A. § (1) bekezdésében biztosított vételi jogát a Céglőnyben történő közzététellel gyakorolta. A közlemény értelmében a részvényeket át kellett adni az MVM Zrt. részére. A részvényátadásról az április 28-ai ülésen tájékoztattam a képviselő-testületet. A keletkezett bevétel alapján előirányzat növelése. Kiadási előirányzatként általános tartalék növelése.

OKÖ Zrt részvényértékesítés bevétele 47.953 E Ft

155/2015. Kt. határozat alapján keletkezett bevétel.

6. **Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel**

KEOP középületek épületenergetikai fejlesztése pályázat 150.000 E Ft

A Szolgáltató Városházak és az Oroszlányi Községi Szintér és Könyvtár épületére vonatkozó épületenergetikai projekt támogatási bevétele.

II. Intézményi bevételi előirányzatok növekedése

1. **Oroszlány Város Óvodái**

Átvett pénzeszköz 300 E Ft

- Oroszlány Város Önkormányzatától társadalmi célú támogatásként kapott összeg, melyet gyermeknapi rendezvények kiadásaira használt fel az intézmény.*
- Szolgáltatási díjbevétele 300 E Ft
Vendégétkeztetésből befolyt többletbevétele. Kiadási előirányzatként élelmezési költségek növelése.
- Visszaigényelhető Áfa 450 E Ft
Fenti jogcímen keletkezett többletbevétele miatti előirányzat növelés. Kiadási előirányzatként élelmezési költségek növelése.

3. Szociális Szolgálat

- Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 27.500 E Ft
Az intézmény két telephelyén: a Hajléktalan Szálló és Bölcsőde épületén napelemes rendszer kiépítésére elnyert KEOP támogatás miatti előirányzat növelés. A támogatási összeg az önkormányzat költségvetésében került megtervezésre. A támogatási szerződést a Szociális Szolgálat kötötte, ezért szükséges az előirányzat átcsoportosítása az intézmény költségvetésébe.
- Átvett pénzeszköz 5.730 E Ft
CSÁO Krízispályázat többletbevétele 1.000 E Ft összegben, Oroszlán(y)rész pályázat többletbevétele 4.730 E Ft összegben. Kiadasként személyi juttatás előirányzat növelése pályázatban felmerült kiadásokra.
- Visszaigényelhető Áfa 500 E Ft
Fenti jogcímen keletkezett többletbevétele miatti előirányzat növelés.

4. Kölcsény Ferenc Művelődési Központ

- Pénzmaradvány 2.081 E Ft
A Képviselő-testület 112/2015. (V.26.) Kt. határozata alapján a megszűnt Kölcsény Ferenc Művelődési Központ valamennyi költségvetési sorából 2014. június 1-éig fel nem használt előirányzat összevontan átcsoportosításra került a létrejövő Oroszlányi Közösségi Szintér és Könyvtár intézmény költségvetésébe. A 2015. május 31-i tényleges bevételi és kiadási teljesítés adatok alapján előirányzat rendezése.

III. Önkormányzat bevételi előirányzatok csökkenése

1. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

- KEOP pályázat napelemes rendszer kialakítása 27.500 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása a Szociális Szolgálat költségvetésébe.

IV. Intézményi bevételi előirányzatok csökkenése

1. Szociális Szolgálat

- Egyéb intézményi bevétel 2.925 E Ft
Fenti jogcímen az előirányzat túltervezésre került. Előirányzat csökkentése a várható bevétel alapján.

2. Közösségi Szintér és Könyvtár

- Pénzmaradvány 2.081 E Ft
A Képviselő-testület 112/2015. (V.26.) Kt. határozata alapján a megszűnt Kölcsény Ferenc Művelődési Központ valamennyi költségvetési sorából 2014. június 1-éig fel nem használt előirányzat összevontan átcsoportosításra került a létrejövő Oroszlányi Közösségi Szintér és Könyvtár intézmény költségvetésébe. A 2015. május 31-i tényleges bevételi és kiadási teljesítés adatok alapján előirányzat rendezése.

V. Önkormányzat kiadási előirányzatok növekedése

1. Személyi juttatás

Gyermekorvosi alapellátás:

Gyermekorvosi rendelő személyi juttatás 434 E Ft
153/2015. Kt. határozat alapján előirányzat biztosítása OEP finanszírozás terhére fenti feladat ellátására.

Közhasznú foglalkoztatás:

Közhasznú foglalkoztatás munkabér 6.883 E Ft

Közhasznú fogl. betegszabadság, táppénz 200 E Ft
Közfoglalkoztatásra igényelt támogatás alapján kiadási előirányzatként munkabér és járulék előirányzatának emelése.

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények:

Kiemelt áll.és önk.rendezvények reprezentáció (polgármesteri hatáskör alapján) 787 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás kiemelt állami és önkormányzati rendezvények dologi kiadás sorról.

Önkormányzati jogalkotás:

Alpolgármesterek személyi juttatása 255 E Ft
Főállású alpolgármester részére jogszabály alapján járó nyelvpótlék kiadására előirányzat növelés.

2. Szociális hozzájárulás adó

Gyermekorvosi rendelő szociális hozzájárulási adó 117 E Ft

Közfoglalkoztatás szociális hozzájárulási adó 992 E Ft

Önkormányzati jogalkotás szociális hozzájárulási adó 69 E Ft
A személyi juttatás változása miatti járulék-emelkedések.

3. Egészségügyi hozzájárulás

Kiemelt állami és önkorm.rendezvények eü.hozzájárulás (polgármesteri hatáskör) 321 E Ft
A személyi juttatás változása miatti járulék-emelkedések.

4. Kifizetői adó

Kiemelt áll.és önk. rendezvények kifizetői adó (polgármesteri hatáskör alapján) 190 E Ft
A személyi juttatás változása miatti járulék-emelkedések.

5. Dologi kiadás

Önkormányzati igazgatási tevékenység:

Iskolatej program 1.000 E Ft
125/2015. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.

ÁFA befizetés 30.375 E Ft
Az ÁFA törvény alapján fordított adózás alá eső tevékenységek esetén az adót a vevő számítja fel és fizeti meg az adóhatóságnak. Előirányzat átcsoportosítása a beruházási kiadások áfa kiadásai sorról a kiadási jogcímnek megfelelően a Mindszenti úti szennyvízcsatorna kiváltás kivitelezési kiadása alapján.

Nyári szociális gyermekétkeztetés kiadásai 3.265 E Ft
Előirányzat növelése központi költségvetésből nyert támogatás terhére.

Egyéb dologi kiadások 4.658 E Ft
Előirányzat növelése Szonda Ipsos felmérés költségére, valamint az év végéig várható kiadásokra kamatbevétel és Áfa visszatérülés többletbevétel terhére.

Közhasznú foglalkoztatás:

Közhasznú foglalkoztatás dologi kiadásai 700 E Ft
Közhasznú foglalkoztatásra átvett pénzeszköz kiadási előirányzaton történő megjelenítése, a szerződésben szereplő eszközbeszerzésekre.

Gyermekorvosi alapellátás:

Gyermekorvosi rendelő dologi kiadások 1.337 E Ft

153/2015. Kt. határozat alapján előirányzat biztosítása OEP finanszírozás terhére.
 Gimnázium és szakképző iskola felújítása:
 Szakképző Iskola karbantartása, felújítása 21.000 E Ft

156/2015. Kt. határozat alapján előirányzat biztosítása beruházási céltartalék terhére
 17.000E Ft összegben.

2015. augusztus 26-ával elkészült a Tatabányai Szakképzési Centrum Hamvas Béla Szakképző Iskola felújítása, mely több területet érintett. A működőképesség biztosítása volt a fő feladat. Az esztétikai és higiéniai követelmények, balesetveszély elhárítása fontos szempont volt a munkálatok kiválasztásánál. A munkavégzés során jelentkező egyéb hibák, hiányosságok újabb felmérése vált szükségessé, melynek előzetesen becsült költsége 4.000.000 Ft. Forrás biztosítása a munkák elvégzésére beruházási céltartalék terhére.

Ingatlankezelés:

Bérlakás üzemeltetés (polgármesteri hatáskör alapján) 1.461 E Ft
A Képviselő-testület 99/2015. Kt. határozatában döntött a Bánki D. út 57. és Takács I. út 2. számú ingatlan értéknövelő felújításáról, melynek érdekében 1.461 E Ft-ot átcsoportosított. Egyeztetéseket követően biztosítottá vált a munka megvalósítása a bérlakások üzemeltetéséről, ezért előirányzat átcsoportosítása szükséges a felhalmozási kiadások sorról.

Város és községgazdálkodás:

Szolgáltatási költségek (polgármesteri hatáskör alapján) 775 E Ft
A Szolgáltató Városközpont udvarának (burkolt és parkterület) fenntartására pályázat került kiírásra, amelyre a legjobb ajánlatot az OSZ Zrt. adta. A munka elvégzése indokolt, a feladat ellátására forrás biztosítása Egyéb városgazdálkodási sorról történő átcsoportosítással.

KEOP épületenergetikai fejlesztés dologi kiadásai 2.000 E Ft
A Képviselő-testület épületenergetikai pályázat benyújtásáról döntött. Előirányzat biztosítása a várható dologi kiadásokra.

Útfenntartás:

Közútfejlesztési és vízjogi engedélyezési eljárási díjak 700 E Ft
Az előirányzat nem nyújt fedezetet a továbbiakban felmerülő eljárási díjak rendezése, ezért előirányzat átcsoportosításra van szükség, amely a Hatósági kötelezések sorról biztosítható.

Sportlétesítmények működtetése:

Sportcsarnok üzemeltetés 4.000 E Ft
A tervezett előirányzat nem nyújt fedezetet a még hátralevő időszak üzemeltetési költségeinek rendezésére. Az üzemeltetési költség tartalmazza a közüzemi díjakat is, azonban a távhőszolgáltatás díját – tekintettel arra, hogy az üzemeltető és a távhőszolgáltató is az OSZ Zrt – az önkormányzat a Távhő- és melegvízdíj előirányzatról rendezi. Természetesen a közbeszerzési eljárás eredményeként elfogadott összeget a két költség összességében – üzemeltetési díj és távhőszolgáltatás díja – nem haladja meg. A fenti körülményből adódóan nem volt tervezhető pontosan a Sportcsarnok üzemeltetés előirányzata. Átcsoportosítás a Tatabánya-Oroszlány kerékpárút dologi kiadás sorról.

6. Közüzeti kiadások

Komplex telep távközlési díj (polgármesteri hatáskör alapján) 140 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás a várható kiadások alapján közvilágítás sorról.
 Gyermekorvosi rendelő közüzemi díjak 198 E Ft
 153/2015. Kt. határozat alapján előirányzat biztosítása OEP finanszírozás terhére.

7. Segélyezés

Adósságkezelési szolgáltatás 86 E Ft
Központi költségvetési forrásokból jogszabályok alapján igényelt összegek terhére.
 Albérleti hozzájárulás (polgármesteri hatáskör alapján) 500 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás segélyezés jogcímein belül a tényleges kiadások alapján.

8. Működési célú pénzeszköz átadás

Bányász Fúvószenekarnak átadott pénzeszköz 9.770 E Ft

153/2015. Kt. határozat alapján forrás biztosítása a 2015. évi Bányásznapi, valamint a Zenekar fennállásának 70. évfordulója alkalmából tartandó programsorozat megrendezésére, általános tartalék városi rendezvények sor terhére.

9. Felhalmozási kiadás

Önkormányzati igazgatási tevékenység:

Varikont Kft. törzstőke emelése

43.520 E Ft

155/2015. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.

Intézményműködtetés felhalmozási kiadásai:

Fűnyíró traktor vásárlás

1.600 E Ft

Az intézmény-működtető osztályhoz tartozó iskolák udvarán és belső terein nagy felületű fű található. E területek folyamatos rendbentartásához, nyírásához szükséges a nagy teljesítményű gép vásárlása.

Számítástechnikai eszköz beszerzés

600 E Ft

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Hunyadi Mátyás Általános Iskolába 5 évvel ezelőtt telepített számítástechnikai eszközök fejlesztésére a fenntartótól (KLIK) nem kapott az intézmény költségvetési keretet, és ilyen témájú pályázatokon sem vehetett részt. Az önkormányzat által az iskola informatikai eszközeinek karbantartására biztosított forrás nem teszi lehetővé a javíthatatlan eszközök pótlását. Az oktatás határfokának, biztonságának és színvonalának növelése érdekében szükséges eszközök beszerzésének forrását a „Számítástechnikai eszköz beszerzés” új sor biztosítja, melynek összege az előzetes költségbecslés alapján 600.000 Ft.

Gimnázium és szakképző iskola felújítása:

Szakképző Iskola szennyvíz és csapadékvíz elvezetés

10.000 E Ft

156/2015. Kt. határozat alapján forrás biztosítása fenti feladat ellátására beruházási céltartalék terhére.

Útépités:

Belterületi utak

57.000 E Ft

153/2015. Kt. határozat alapján pótlólagos forrás biztosítása a „Rákóczi Ferenc úti Posta mögötti tömbbelső felújítása” tárgyú beruházáshoz, beruházási céltartalék terhére.

Külterületi utak (polgármesteri hatáskör alapján)

2.500 E Ft

A külterületi utak javítására jelentős az igény, a beérkezett kérelmeket az előirányzatok átcsoportosításával tudjuk megvalósítani. Előirányzat átcsoportosítás dologi kiadások külterületi utak karbantartása sorról.

Város és községgazdálkodás:

Oroszlány Város Óvodái felújítás

13.653 E Ft

125/2015. és 158/2015. Kt. határozat alapján forrás biztosítása a Malomsori Óvoda folyamatban lévő korszerűsítése műszaki tartalmának bővítéséhez (villamos felújítási munkák szabványnak megfelelő teljes körű elvégzettetése, csapadékvíz elvezetés kiépítése). Szükséges még forrást biztosítani a kivitelezés műszaki ellenőrzésére épületgépészeti, és épületvillamos szakágakban, valamint szigetelési munkák végzésére.

Ingtatlanvásárlás

1.012 E Ft

155/2015. Kt. határozat alapján előirányzat növelése OKÖ Zrt. részvényértékesítés bevételeiből.

Köztéri óra állványszerkezet felújítása (polgármesteri hatáskör alapján)

491 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás Egyéb városgazdálkodási feladat sorról fenti feladat megvalósítására.

II. Rákóczi Ferenc Klub bejárati ajtó csere (polgármesteri hatáskör alapján)

327 E Ft

A bejárati ajtó rossz állapotba került. Az ajtó felújítása helyett célszerű a teljes csere elvégzése. Előirányzat átcsoportosítás Egyéb városgazdálkodási feladatok sorról.

Majk közút csere (polgármesteri hatáskör alapján)

54 E Ft

A majki közút rendkívül rossz állapotba került. Az egyeztetések alkalmával egyértelművé vált, hogy az alkatrészek cseréjével a karbantartás nem oldható meg, szükséges a teljes csere. Tekintettel a nyári időszakra a munka elvégzése sürgős. Előirányzat átcsoportosítás a feladat megvalósítására ingatlan karbantartás sorról.

Szolgáltató Városház központ épületenergetikai fejlesztése (KEOP)

94.186 E Ft

OKSZIK épületenergetikai fejlesztése (KEOP)	99.112 E Ft
<i>Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a KEOP-2015—5.7.0 azonosító számú „Középületek kiemelt jelentőségi épületenergetikai fejlesztése” című pályázatra. Kiadási előirányzat biztosítása a feladat megvalósítása pályázati támogatás és beruházási céltartalék terhére.</i>	
Parkok, közterületek utcatútorai (polgármesteri hatáskör alapján)	473 E Ft
<i>Szükségessé vált 10 db „sörpad” beszerzése, előirányzat átcsoportosítása Szent Borbála tér felújítása sorról.</i>	
Műszaki ellenőri díjak	6.000 E Ft
<i>A Posta mögötti terület felújítása, valamint a Mindszenti úti beruházás megvalósítása érdekében a műszaki ellenőri feladatok ellátása nélkülözhetetlen. Ezen beruházásokhoz, valamint a 2015-ben még várhatóan induló beruházásokhoz kapcsolódó műszaki ellenőri szerződések megkötése érdekében forrás biztosítása beruházási céltartalék terhére.</i>	
Önkormányzati Tűzoltóparancsnokság vizesblokk felújítása	3.625 E Ft
<i>A tűzoltóság épületének emeletén található az öltöző, melyben egy 2 zuhanyzós fürdőhelyiség és egy WC helyiség is található. A fal másik oldalán egy vendégszoba van, mely szintén két "vizes" helyiséggel rendelkezik. A padozat már a korábbi évek során is ázott, mely a lenti helyiséget 6-8 m²-en érinti és már maradandó károk is keletkezhetnek. Korábban már egy-egy helyiségben próbálták feltárni a hibát, de nem sikerült megszüntetni az ázást. Ezek miatt a vizesblokkok teljes felújítására van szükség, mert csak így garantálható a hiba megszüntetése. Forrás biztosítása fenti feladatra beruházási céltartalék terhére.</i>	

10. Általános tartalék	26.621 E Ft
<i>Keletkezett többletbevétel javasolom általános tartalékba helyezni az év közben előre nem látható feladatok megvalósítására, valamint a 155/2015. Kt. határozat alapján OKÖ Zrt. részvényértékesítés bevételeiből 3.421 E Ft növeli az általános tartalékot.</i>	

11. Céltartalék beruházási, felhalmozási kiadásokra	150.000 E Ft
<i>Iparűzési adó bevétel többletbevételét javasolom beruházási céltartalékba helyezni.</i>	

VI. Intézményi kiadási előirányzatok növekedése

1. Polgármesteri Hivatal

Személyi juttatás (bérkompenzáció)	824 E Ft
Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció)	222 E Ft
<i>Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.</i>	
Személyi juttatás	14.000 E Ft
Betegszabadság, táppénz	600 E Ft
Szociális hozzájárulás	3.8000 E Ft
Természetbeni juttatás járuléka	7.000 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás egészségügyi hozzájárulás és kifizető adó sorról.</i>	
Reprezentáció személyi juttatás (polgármesteri hatáskör alapján)	1.275 E Ft
Reprezentáció eü.hozzájárulás (polgármesteri hatáskör alapján)	1.020 E Ft
Reprezentáció kifizetői adó (polgármesteri hatáskör alapján)	605 E Ft
<i>A reprezentációs kiadások nettó összegét a személyi kiadások között kell könyveléstechnikailag megjeleníteni, valamint a reprezentációs kiadások után járulékfizetési kötelezettség keletkezik a hatályos jogszabályok alapján, e miatt előirányzat átcsoportosításra van szükség dologi kiadások Reprezentáció sorról.</i>	
Városi elismerések eü.hozzájárulás (polgármesteri hatáskör alapján)	193 E Ft
Városi elismerések kifizetői adó (polgármesteri hatáskör alapján)	114 E Ft
<i>Az aranygyűrű átadása „egyéb adóköteles juttatásnak” minősül a számviteli előírások alapján, ezért a kiadás után járulékfizetési kötelezettség keletkezik. Előirányzat átcsoportosítása a Városi elismerések sorról.</i>	
Dologi kiadások:	
Sokszorosítási kellék (polgármesteri hatáskör alapján)	500 E Ft

Az újonnan vásárolt nyomtatóhoz szükséges festékpátron kiadásaira előirányzat átcsoportosítás.

Városi elismerések dologi kiadásai (polgármesteri hatáskör alapján) 188 E Ft

A városi elismerések költségei a költségvetés személyi kiadásai között szerepelnek. A dologi kiadások közé szükséges átcsoportosítani az elismerő oklevelek költségét, valamint az aranygyűrű vásárlását terhelő áfa összegét.

Segélyezés:

Lakásfenntartási támogatás 1.040 E Ft

Lakásfenntartási támogatás adósságcsökkentési eljárás miatt 21 E Ft

Óvodáztatási támogatás 310 E Ft

Természetbeni támogatás (Erzsébet utalvány) 2.506 E Ft

Központi költségvetési forrásokból jogszabályok alapján igényelt összegek terhére.

Felhalmozási kiadás:

Kisértékű eszközbeszerzés (polgármesteri hatáskör alapján) 500 E Ft

A hivatali átszervezéssel kapcsolatos költség miatt előirányzat növelése vált szükségessé.

Átcsoportosítás Bútor előirányzat soráról.

2. Oroszlány Város Óvodái

Személyi juttatás (bérkompenzáció) 235 E Ft

Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció) 63 E Ft

Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.

Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás) 1.350 E Ft

Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás) 225 E Ft

Egységügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás) 257 E Ft

153/2015. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.

Élelmezési költség 750 E Ft

Többletbevétel terhére előirányzat növelése.

Dologi kiadás 300 E Ft

Gyereknapi rendezvényre kapott pályázati támogatás kiadási jogcímen történő megjelenítése.

Közüzemi díjak 5.000 E Ft

Élelmezési költség 2.500 E Ft

A közüzemi díjak és élelmezési költség sorokon a tervezett előirányzat a költségvetés tervezésekor csökkentésre került. Az év közbeni és a nyári bér és járulék megtakarítás miatt előirányzat átcsoportosítása az év végéig várható kiadások fedezetére.

3. Szociális Szolgálat

Személyi juttatás (bérkompenzáció) 2.003 E Ft

Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció) 541 E Ft

Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.

Személyi juttatás 11.163 E Ft

Szociális hozzájárulási adó 3.014 E Ft

Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés szociális ágazati pótlék kifizetésére.

Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás) 1.150 E Ft

Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás) 219 E Ft

Egységügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás) 191 E Ft

153/2015. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.

Felhalmozási kiadás:

Napelemes rendszer kiépítése Szoc.Szolgálat 2 telephelyén 21.658 E Ft

Napelemes rendszer kiépítése Szoc.Szolgálat 2 telephelyén áfa 5.842 E Ft

Előirányzat átcsoportosítása önkormányzat költségvetéséből fenti feladat megvalósítására.

Személyi juttatás 3.305 E Ft

Pályázati támogatás kiadási jogcímen történő megjelenítése.

Közüzem díjak 4.000 e Ft
A közüzem díjakra tervezett előirányzat alultervezett, nem fedezi a várható éves kiadásokat. Előirányzat átcsoportosítás dologi kiadásokról 2.000 E Ft összegben, valamint előirányzat növelése többletfinanszírozásként 2.000 E Ft összegben.

Felhalmozási kiadás:

Közfoglalkoztatás egyéb gép, berendezés beszerzés 1.993 E Ft
Átcsoportosítás kísértékű tárgyi eszköz beszerzése sorról a feladatnak megfelelő jogcímre.

4. Kölcsey Ferenc Művelődési Központ

Dologi kiadások 2.081 E Ft
A Képviselő-testület 112/2015. (V.26.) Kt. határozata alapján a megszűnt Kölcsey Ferenc Művelődési Központ valamennyi költségvetési sorából 2014. június 1-éig fel nem használt előirányzat összevontan átcsoportosításra került a létrejövő Oroszlányi Községi Szintér és Könyvtár intézmény költségvetésébe. A 2015. május 31-i tényleges bevételi és kiadási teljesítés adatok alapján előirányzat rendezése.

5. Oroszlányi Községi Szintér és Könyvtár

Személyi juttatás (bérkompenzáció) 231 E Ft
 Szociális hozzájárulási adó (bérkompenzáció) 63 E Ft
Központosított előirányzat terhére előirányzat növelés kereset-kiegészítés és járuléka kifizetésére.
 Dologi kiadások 1.065 E Ft
125/2015. Kt. határozat alapján előirányzat átcsoportosítása az önálló jogalanyisággal nem rendelkező civil szervezetek 2015. évi társadalmi és sportcélú támogatására.
 Személyi juttatás (iskolakezdési támogatás) 150 E Ft
 Kifizetői adó (iskolakezdési támogatás) 25 E Ft
 Egészségügyi hozzájárulás (iskolakezdési támogatás) 29 E Ft
153/2015. Kt. határozat alapján előirányzat növelése.
 Személyi juttatás 1.500 E Ft
 Szociális hozzájárulási adó 405 E Ft
Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények esetén egységesítésre törekszünk. Személyi juttatás és járulék kiadásokra előirányzat növelés többletfinanszírozásként.
 Felhalmozási kiadás:
 Könyvtári közgyűjtemény 1.050 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás kísértékű gépek, berendezések beszerzése sorról a feladatellátás szerinti jogcímre.

VI. Önkormányzat kiadási előirányzatok csökkenése

1. Dologi kiadások

Intézményfenntartás működési kiadásai:

Tisztítószer 1.600 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása felhalmozási kiadások közé, az intézményműködtetés feladatellátásához fűnyíró traktor vásárlására.

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények 1.298 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása kiemelt állami és önkormányzati rendezvények reprezentáció és járulék kiadásokra polgármesteri hatáskörben.

Ingatlankezelés:

Ingatlan karbantartás 54 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása Majki közút cseréje kiadásaira.

Város és községgazdálkodás:

Egyéb városgazdálkodási feladat 1.593 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása köztéri óra állványszerkezetének felújítása, II. Rákóczi F. Klub bejárati ajtó csere kiadásaira polgármesteri hatáskörben.

Tatabánya-Oroszlány kerékpárút dologi kiadásai 4.000 E Ft

- Előirányzat átcsoportosítása Sportcsarnok üzemeltetése költségvetési sorra.*
 Hatósági kötelezések 700 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása Közútfejlesztési- és eljárási díjak költségvetési sorra.
 Útfenntartás:
 Külterületi utak karbantartása 2.500 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása felhalmozási kiadások közé külterületi utak sorra polgármesteri hatáskörben.
- 2. Közüzemi kiadások**
 Közvilágítás 140 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása Komplex telep távközlési díj sorra.
- 3. Segélyezés**
 Települési támogatás 500 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása Albérleti hozzájárulás a ténylegesen jelentkező kiadások alapján polgármesteri hatáskörben.
- 4. Működési célú pénzeszköz átadás**
 Civil szervezetek program- és egyéb támogatása 1.065 E Ft
125/2015. Kt. határozat alapján előirányzat átcsoportosítása az Oroszlányi Községi Színtér költségvetésébe, az önálló jogalanyisággal nem rendelkező civil szervezetek pályázati támogatására.
- 5. Felhalmozási kiadások**
 Lakóingatlanok értéknövelő beruházása 1.461 E Ft
A Képviselő-testület 99/2015. Kt. határozatában döntött a Bánki D. út 57. és Takács I. út 2. számú ingatlan értéknövelő felújításáról, melynek érdekében 1.461 E Ft-ot átcsoportosított. Egyeztetéseket követően biztosítottá vált a munka megvalósítása a bérlakások üzemeltetéséről, ezért előirányzat átcsoportosítása szükséges a felhalmozási kiadások sorról.
 Szent Borbála tér felújítás 473 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás Parkok, közterületek utcabútorai sorra 10 db sörpad megvásárlására.
 Napelemes rendszer kiépítése Szoc.Szolg. 2 telephelyén 27.500 E Ft
Előirányzat átcsoportosítása a Szociális Szolgálat költségvetésébe.
 Tervezési költségek 216 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás a Malomsori Óvoda kivitelezéséhez kapcsolódó műszaki ellenőrzés költségére.
 Mindszenti úti csatorna kiváltása áfa 30.375 E Ft
A kivitelezés fordított áfa hatálya alá tartozik, ezért az előirányzat átcsoportosítására van szükség az Áfa befizetés sorra.
- 6. Általános tartalék** 23.625 E Ft
125,153,155/2015. Kt. határozatok alapján előirányzat átcsoportosítás.
- 7. Általános tartalék városi rendezvényekre** 9.770 E Ft
153/2015. Kt. határozatok alapján előirányzat átcsoportosítás.
- 8. Céltartalék beruházási, felhalmozási kiadásokra** 191.960 E Ft
125,156,158/2015. Kt. határozatok alapján előirányzat felhalmozási kiadási soron történő megjelenítése.

VII. Intézményi kiadási előirányzatok csökkentése

- 1. Polgármesteri Hivatal**
 Egészségügyi hozzájárulás 4.000 E Ft
 Kifizetői adó 3.000 E Ft

<i>Előirányzat átcsoportosítása Természetbeni juttatás járuléka sorra.</i>	
Természetbeni juttatás járuléka	3.000 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó sorra.</i>	
Városi elismerések	495 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása városi elismerések járulék kiadásaira polgármesteri hatáskörben.</i>	
Reprezentáció	2.500 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás reprezentáció személyi juttatás és járulékai sorokra.</i>	
Felhalmozási kiadás: bútor	1.000 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítása polgármesteri hatáskörben.</i>	
2. Oroszlány Város Óvodái	
Személyi juttatás	6.000 E Ft
Szociális hozzájárulási adó	1.500 E Ft
<i>Előirányzat maradvány átcsoportosítása közüzemi díj és étellemezési költség sorokra.</i>	
3. Szociális Szolgálat	
Dologi kiadás	2.000 E Ft
<i>Előirányzat maradvány átcsoportosítása közüzemi díj kiadásaira.</i>	
Felhalmozási kiadás: Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1.993 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadáson belül Közfoglalkoztatás egyéb gép, berendezés beszerzés sorra.</i>	
4. Oroszlányi Községi Színtér és Könyvtár	
Dologi kiadások	2.081 E Ft
<i>A Képviselő-testület 112/2015. (V.26.) Kt. határozata alapján a megszűnt Kölcsény Ferenc Művelődési Központ valamennyi költségvetési sorából 2014. június 1-éig fel nem használt előirányzat összevontan átcsoportosításra került a létrejövő Oroszlányi Községi Színtér és Könyvtár intézmény költségvetésébe. A 2015. május 31-i tényleges bevételi és kiadási teljesítés adatok alapján előirányzat rendezése.</i>	
Felhalmozási kiadás: Kisértékű gép, berendezések beszerzése	1.050 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadáson belül Könyvtári közgyűjtemény sorra.</i>	

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a költségvetés módosításra vonatkozó rendelettervezet megvitatását és elfogadását!

Oroszlány, 2015. augusztus 28.

Lazók Zoltán